

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 1 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.**INFORME: PRELIMINAR____/FINAL_x____**

INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA	
Fecha de auditoría:	5/09/2025
Nombre del proceso y/o unidad auditable:	Dirección o Subdirección: Subdirección Administrativa y Financiera Proceso: Gestión Presupuestal/ Gestión Humana Apoyo: Secretaría General Línea de acción / procedimiento / instructivo / entre otros: Austeridad en el Gasto Trimestre II de 2025
Tipo de auditoría:	(x) De Ley () Especiales
Tipo de informe:	() Preliminar (X) Definitivo
Objetivo general de la auditoría:	Evaluar el cumplimiento de las normas de austeridad, control y racionalización del gasto, así como la efectividad de los controles implementados, con el fin de garantizar una adecuada gestión del proceso presupuestal y mitigación de riesgos asociados.
Objetivos específicos de la auditoría:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar el cumplimiento de las normas de austeridad, control y racionalización del gasto en concordancia con los lineamientos de esta. 2. Evaluar la efectividad de los controles como respuesta a los riesgos del proceso presupuestal.
Alcance:	<p>Para el Trimestre II de 2025, se define su alcance, así:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. Cumplimiento normativo externo b. Cumplimiento de los lineamientos internos presupuestales c. Evaluación de los pasivos por beneficios a empleados corto plazo y largo plazo d. Evaluación de Riesgos y Controles asociados al proceso presupuestal <p>De conformidad con el Decreto 1068 de 2015 y sus modificaciones, en su artículo 2.8.4.8.2, las oficinas de Control Interno verificarán el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; se preparará y enviará al director de la Corporación Ruta N, de manera trimestral, un informe que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el Director de Control Interno.</p>
Limitación al alcance (cuando aplique):	No hubo limitaciones al alcance que reportar.
Equipo auditor:	Auditor líder Andrés Santiago Arroyave Alzate – Director de Control Interno. Auditores de apoyo Paola Andrea Arango Monsalve – Profesional de apoyo.



Criterios de Auditoría	<p>1. Normatividad aplicable a las Oficinas de Control Interno (OCI)</p> <p>a) Normas generales de austeridad en el gasto</p> <p>Las OCI deben verificar el cumplimiento de toda la normativa vigente en materia de austeridad, principalmente:</p> <ul style="list-style-type: none">• Ley 819 de 2003: responsabilidad y transparencia fiscal.• Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción): fortalecimiento de controles en el gasto.• Decreto 1068 de 2015 normativa del sector Hacienda en un Decreto Único Reglamentario, incluyendo disposiciones sobre presupuesto, gasto público y control fiscal. <p>b) Normatividad sobre el sistema de control interno</p> <ul style="list-style-type: none">• La OCI debe evaluar que la entidad cumpla con los principios de economía, eficiencia y eficacia.• Ley 87 de 1993: establece el Sistema de Control Interno en las entidades del Estado y la responsabilidad de las OCI de evaluar y promover el control.• Decreto 648 de 2017: estructura del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).• Decreto 1499 de 2017: adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), que incluye políticas de austeridad y eficiencia en el gasto.• Circular Externa 100-09 de 2019 de Función Pública (y demás circulares del DAFF): lineamientos para las OCI en la verificación de políticas de austeridad. <p>c) Normas de responsabilidad y transparencia</p> <ul style="list-style-type: none">• Ley 489 de 1998: principios de la función administrativa (economía, eficacia y eficiencia).• Constitución Política de Colombia (art. 209 y 267): principios de la función administrativa y control fiscal.• Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia): acceso a la información presupuestal y de gasto. <p>2. Responsabilidades específicas de las OCI frente a austeridad en el gasto</p> <p>De acuerdo con las normas anteriores, las oficina de Control Interno deben:</p> <ul style="list-style-type: none">• Verificar el cumplimiento de los decretos de austeridad vigentes en todos los procesos de gasto.• Evaluar los controles internos que prevengan gastos innecesarios o ineficientes.
------------------------	---



**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 3 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

	<ul style="list-style-type: none"> • Emitir informes periódicos a la alta dirección y al Comité de Coordinación de Control Interno sobre posibles desviaciones en la austeridad. • Recomendar acciones de mejora para racionalizar el gasto público. • Hacer seguimiento al Plan de Austeridad de la entidad (si existe).
Técnicas de Auditoría	<ul style="list-style-type: none"> • Inspección: Se estudian documentos y registros. • Revisión de comprobantes: Se realiza específicamente para probar la validez de la información documentada o registrada. • Rastreo: Se realiza específicamente para probar la integridad de la información documentada o registrada.
Muestra de Auditoría:	Se realizaron pruebas al 100% de los actos administrativos presupuestales.
Pruebas de Auditoría	<p>Pruebas sustantivas: Se realizarán pruebas de detalle mediante la inspección de documentos y procedimientos analíticos.</p> <p>Pruebas de controles: Se evaluará la efectividad de los controles internos implementados por la corporación en el proceso de rendición de cuentas, establecidos en la matriz de riesgos del proceso.</p>
Recursos utilizados para la auditoría:	<p>Financieros: Honorarios y Salario del equipo auditor.</p> <p>Logísticos: Oficina, escritorios, sillas, archivadores y papelería.</p> <p>Tecnológicos: Equipos de cómputo, impresora y scanner.</p> <p>Humanos: Contratista Profesional y Director de Control Interno.</p>
RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	
Detalle Ejecutivo de la auditoría	<p>La auditoría de austeridad y eficiencia en el gasto público del Trimestre II de 2025 identifica los siguientes puntos de revisión:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia la efectividad de los controles sobre el proceso de gestión presupuestal en cuanto a la revisión y autorización al 30 de junio de 2025, en las modificaciones y adiciones presupuestales. Se evidencia que las contrataciones realizadas por la Corporación obedecen a la apuesta del Plan Estratégico y a la visibilidad o posicionamiento de marca de esta, tanto a nivel nacional como internacional. Se cumple con lo establecido en la normatividad vigente aplicable frente a la seguridad social e incapacidades.
Hallazgos de la auditoría (condición, criterio, causa, efecto y recomendación)	<p>La Dirección de Control Interno, llevó a cabo la auditoría de ley a la “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, Trimestre II de 2025” de acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría 2025, aprobado por el Comité Institucional de Control Interno - CICI.</p>

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-Cl-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 4 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

Luego del análisis de la información y lineamientos establecidos encaminados a la optimización, uso eficiente de los recursos públicos y de conformidad con las actividades correspondientes se analizó y concluyó lo siguiente:

Condición 1: Ejecución presupuestal al 30 de junio de 2025**A. Ingresos**

Presupuesto inicial	Adición al 31/03/2025	Adición al 30/06/2025	Presupuesto definitivo al 30/06/2025	Recaudos acumulados
13.321.051.986	35.518.846.117	8.506.555.878	57.346.453.981	47.969.428.312

Al 30 de junio de 2025 la Corporación recaudó el 84% de su presupuesto de ingresos, principalmente por gestión de recursos propios y contratos de administración de recursos.

B. Gastos

Presupuesto inicial	Adición al 31/03/2025	Adición al 30/06/2025	Presupuesto definitivo al 30/06/2025	Pagos acumulados
13.321.051.986	35.518.846.117	8.506.555.878	57.346.453.981	12.044.408.705

Al 30 de junio de 2025 la Corporación tiene Certificados de Disponibilidad Presupuestal (recursos comprometidos) por valor de \$28.679.995.531 que equivalen al 50% y Reservas Presupuestales por valor de \$21.804.242.057.

Condición 2: Evaluación de Control de Modificaciones Presupuestales**Adiciones**

Acto Administrativo	Fecha	Firma de preparado	Firma de revisado Subdirector Administrativo y Financiero	Firma de Director Ejecutivo	Calificación del control
MP. APV No. 007	08/04/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 008	25/04/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 009	29/04/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 010	30/04/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 011	15/05/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 012	16/05/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 013	31/05/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 014	27/06/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP. APV No. 015	30/06/2025	✗	✓	✓	Efectivo



+57 (4) 516 - 77 - 70



www.rutan.org

Complejo Ruta N
Calle 67 # 52 - 20
Piso 2 Torre A. Medellín - Colombia



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 5 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

Los actos administrativos se encuentran debidamente justificado de acuerdo con la operación y la estrategia de la Corporación.

Traslados:

Acto Administrativo	Fecha	Firma de proyectó	Firma de revisó y aprobó Subdirector Administrativo y Financiero	Firma de Director Ejecutivo	Calificación del control
MP Traslado 004	30/04/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP Traslado 005	31/05/2025	✓	✓	✓	Efectivo
MP Traslado 006	30/06/2025	✓	✓	✓	Efectivo

Se evidencian los controles de preparación, revisión y autorización de los actos administrativos.

Condición 3: Honorarios Trimestre II de 2025

TERCERO	VALOR PAGADO	% PARTICIPACIÓN
STARTER COMPANY S.A.S.	\$ 357.000.000	12%
CORPORACION CENTRO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE ANTIOQUIA	\$ 350.000.000	12%
TELEMETRY AND SECURITY SYSTEMS S.A.S.	\$ 189.705.287	6%
IMAGROUP COLOMBIA S.A.S	\$ 165.807.447	6%
DUQUE SYC Y ABOGADOS SAS	\$ 69.522.180	2%
AGENCIA DE VIAJES LATINAMERICAN TOURS SAS	\$ 66.686.465	2%
BRIGARD URRUTIA DP SAS	\$ 59.898.645	2%
VARGAS AGUDELO JORGE ESTEBAN	\$ 45.118.333	2%
CARMONA OSORIO CATALINA ANDREA	\$ 44.651.100	2%
VERGARA CANTILLO CESAR AUGUSTO	\$ 42.564.600	1%
GONZALEZ QUINTERO FELIPE	\$ 40.060.800	1%
HERRERA MONTOYA SIMON JOSE	\$ 37.835.200	1%
JIMENEZ ROJAS MARIA DE LOS ANGELES	\$ 37.090.000	1%
MONTOYA ECHAVARRIA NATALIA ANDREA	\$ 36.722.400	1%
ARBOLEDA JIMENEZ JULIANA	\$ 36.672.467	1%
POSADA MONTOYA DANIELA MARIA	\$ 36.672.467	1%
PINEDA RENDON ALEJANDRA	\$ 35.288.600	1%
OLIER OILER JESUS RAFAEL	\$ 35.167.333	1%
CALLE FERNANDEZ ANA MARIA	\$ 34.782.133	1%
ARBELAEZ HENAO KATHERINE	\$ 33.961.800	1%
MARTINEZ VELASQUEZ RUTH ISLENA	\$ 33.954.674	1%
GIRALDO PALACIO CAROLINA	\$ 33.801.300	1%
RUIZ RODRIGUEZ JORGE LUIS	\$ 33.469.600	1%

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 6 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

	ARANGO MONSALVE PAOLA ANDREA	\$ 33.384.000	1%
	VERGARA MONTOYA MAURICIO ESTEBAN	\$ 33.384.000	1%
	LOPEZ MANRIQUE ANDRES MAURICIO	\$ 33.013.067	1%
	RUA TORO DIANA CAROLINA	\$ 30.791.033	1%
	ALVAREZ ORTIZ CAMILO	\$ 29.189.121	1%
	ARANGO CASTAÑO CLAUDIA	\$ 29.018.400	1%
	AREIZA AGUDELO JUAN PABLO	\$ 29.018.400	1%
	CORREA OSORIO LUZ MERY	\$ 29.018.400	1%
	MEDINA GUIZAO LAURA	\$ 28.761.600	1%
	RESTREPO POSADA JUAN DAVID	\$ 28.761.600	1%
	GARCIA MARIN SEBASTIAN	\$ 28.547.600	1%
	ARCILA GONZALEZ MARYSOL	\$ 28.194.500	1%
	MONTOMA CARDONA ALEJANDRO	\$ 28.194.500	1%
	AGENCIA SOL Y DESTINOS SAS	\$ 27.829.000	1%
	RAMÍREZ JIMENEZ SARA	\$ 27.734.400	1%
	GRUPO COMETA SAS	\$ 25.931.082	1%
	OSORIO GALLEGOS DANIELA	\$ 25.401.800	1%
	SINDE CANTORNA SANDRA	\$ 25.038.000	1%
	CORPORACION DEVELOPMENT SOLUTIONS	\$ 25.000.000	1%
	BOTERO NIETO SOFIA	\$ 24.556.500	1%
	USUGA GUTIERREZ SEBASTIAN	\$ 23.375.933	1%
	GUERRA EDILSON ANDRES	\$ 23.111.988	1%
	GALLO VALENCIA ALEJANDRO	\$ 23.000.000	1%
	VALLEJO MUÑOZ MARCOS	\$ 22.737.500	1%
	TAMAYO CASTELLANOS JOSE DAVID	\$ 22.341.600	1%
	MACIAS VALLEJO YULIANA	\$ 21.828.000	1%
	TABORDA SANCHEZ VALENTINA	\$ 20.800.800	1%
	TRIARIO SAS	\$ 20.000.000	1%
	VALENCIA ARANGO JUAN DAVID	\$ 19.688.000	1%
	ORREGO GARCIA JAIME ADRIAN	\$ 18.778.500	1%
	PELAEZ BAENA EDWIN MARTIN	\$ 18.746.400	1%
	ARROYAVE HERRERA LINA MARCELA	\$ 18.618.000	1%
	CHAMORRO ZULUAGA LIZETH CRISTINA	\$ 18.190.000	1%
	USUGA GONZALEZ LUISA ALEJANDRA	\$ 17.976.000	1%
	GOEZ VASQUEZ GLADYS PATRICIA	\$ 17.205.000	1%
	BOTERO CIFUENTES FERNEY AUGUSTO	\$ 16.413.800	1%
	NEGOCIOS ESTRATEGICOS NE S.A.S.	\$ 15.392.936	1%
	BEDOYA BOTERO INDY BIBIANA	\$ 14.516.333	0%
	GARCIA TOBON CAROLINA	\$ 14.516.333	0%
	MARTINEZ MESA ANDREA	\$ 14.516.333	0%
	MARIN PEREZ JOHAN SEBASTIAN	\$ 14.480.667	0%



+57 (4) 516 - 77 - 70



www.rutan.org

Complejo Ruta N
Calle 67 # 52 - 20
Piso 2 Torre A. Medellín - Colombia



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 7 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

	MONTOYA ESCOBAR PABLO	\$ 14.284.500	0%
	OSSA GOMEZ DAVID	\$ 14.284.500	0%
	OSPINAS OLAYA ANA CAROLINA	\$ 13.838.667	0%
	CORREA AGUDELO LISSA MARIA	\$ 11.128.000	0%
	FUNDACION ENDEAVOR COLOMBIA	\$ 10.115.000	0%
	MACIAS GIRALDO ANDRES FELIPE	\$ 9.095.000	0%
	RESTREPO HENAO NICOLAS	\$ 9.095.000	0%
	GO BILINGUAL SAS	\$ 8.637.172	0%
	SANCHEZ SALAZAR ERIKA ANDREA	\$ 6.955.000	0%
	FORJA STUDIOS S.A.S	\$ 6.902.000	0%
	SANCHEZ MUNERA DAVID	\$ 6.000.000	0%
	VALLEJO ARGUELLO DAVID RICARDO	\$ 4.618.833	0%
	REYES VANEGRAS DANIELA	\$ 3.937.600	0%
	DAMATO GUTIERREZ ADRIANA	\$ 3.616.600	0%
	XENCO S.A.	\$ 2.935.692	0%
	RESTREPO BUITRAGO ALEJANDRA	\$ 1.284.000	0%
	MICROCOLSA STORAGE SECURITY SAS	\$ 838.908	0%
	PEREZ CUETER NICOLE ANTONIETA	\$ 711.750	0%
	SAENZ CABRERA MARIA PATRICIA	\$ 631.350	0%
	TOTAL, HONORARIOS PAGADOS AL 30 DE JUNIO DE 2025	\$ 2.595.343.529	100%

Condición 4: Viáticos

Se ha incurrido en viáticos al 30 de junio de 2025 por valor de \$50.302.374 para el cumplimiento de la estrategia 2024 – 2027.

Los viáticos correspondientes al Trimestre II, así:

Nombre	Fecha	Concepto	Nombre	Valor Unitario
ARANGO VELASQUEZ SIMON	30-abr-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 5.876.069
SALDARRIAGA HOYOS				
ALEXANDRA	30-may-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 586.182
SALDARRIAGA HOYOS				
ALEXANDRA	27-jun-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 734.956
LONDOÑO PELAEZ CAROLINA	30-may-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 3.915.093
SIERRA GONZALEZ MARIA ISABEL	30-may-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 501.854
SALAZAR LOPEZ CAROLINA	30-abr-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 4.600.948
RESTREPO CARVAJAL MARTA				
CATALINA	27-jun-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 5.491.712
RESTREPO CARVAJAL MARTA				
CATALINA	11-abr-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 3.018.268
FRANCO PACHON CARLOS				
ANDRES	30-may-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 5.216.186
HENAO RESTREPO SANTIAGO	27-jun-25	40 viáticos Ocasionales		\$ 5.314.298

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

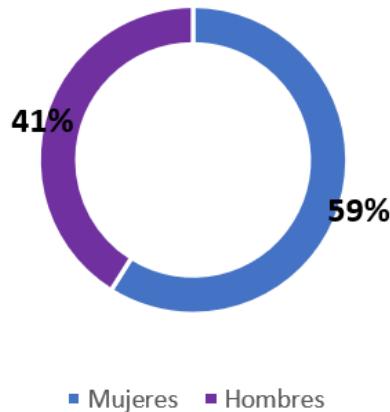
Página 8 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

Total, viáticos por el Trimestre II de 2025 \$35.255.566

Condición 5: Planta de personal

Se tiene una planta aprobada de 61: 5 vacantes y 56 activos.

Distribución por Género de Nacimiento**Condición 6: Pago de Aportes a la Seguridad Social**

Período	Número de Planilla	Número de empleados	Valor	Oportunidad en el pago
Abril	77525953	57	\$250.963.600	Efectivo
Mayo	78426437	59	\$250.011.300	Efectivo
Junio	78768087	56	\$249.012.800	Efectivo

Se hicieron los pagos a la seguridad social de manera oportuna.

Condición 7. Contratistas

A la fecha de este informe se tiene 26 contratistas de apoyo a la gestión en procesos como: Secretaría General, Infraestructura TI, Control Interno, Subdirección Administrativa y Financiera, Dirección C4RI, Smart Cities, Marca y Comunicaciones, Subdirección de Excelencia y Sostenibilidad.

Condición 8. Vacaciones

De los empleados activos 26 de ellos tienen más de un periodo de vacaciones:

Nombre Cargo	Días pendientes al 30 de junio	Periodos	Estado

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 9 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

	Subdirector Administrativo Y Financiero	52,75	3,5	Crítico
	Profesional De Contabilidad	38,79	2,6	
	Profesional Financiera	30,25	2,0	
	Lider Financiero Y Contable	28,00	1,9	
	Director De Control Interno	27,42	1,8	
	tecnólogo Apoyo Administrativo dirección Ejecutiva	26,96	1,8	
	Profesional De Conexión Con El Mundo Cti	26,13	1,7	
	Profesional De Proyectos	24,50	1,6	
	Profesional Centro De Pensamieno Cti	24,46	1,6	
	Lider De Centro De Pensamiento Cti	24,13	1,6	
	PROFESIONAL DE EXCELENCIA Y SOSTENIBILIDAD Excelencia Y Cumplimiento	22,71	1,5	Alto
	Profesional De Inversion Y Financiacion Cti	22,08	1,5	
	Director Ejecutivo	21,79	1,5	
	Lider De Proyectos Estrategicos	21,54	1,4	
	Profesional De Marca Y Comunicaciones	21,50	1,4	
	Profesional De Cultura Y Conocimiento Cti	21,25	1,4	
	Profesional De Conexión Con El Mundo Cti	20,71	1,4	
	Lider De Cultura Y Conocimiento Cti	18,46	1,2	
	Profesional De Cultura Y Conocimiento Cti	17,79	1,2	
	Profesional Secretaría General	17,38	1,2	
	Profesional De Marca Y Comunicaciones	16,75	1,1	Medio
	Lider De Smart Cities	15,38	1,0	
	Tecnologo Apoyo Administrativo De Infraestructura	15,33	1,0	
	Subdirectora Emprendimientos Tradicional	15,21	1,0	
	Profesional Dirección Ejecutiva	14,92	1,0	
	Profesional Centro De Pensamieno Cti	14,50	1,0	
	Profesional De Ti	13,58	0,9	
	Director De Proyectos Estratégicos	13,25	0,9	
	Director de Desarrollo De Negocios Cti	12,96	0,9	
	PROFESIONAL DE EXCELENCIA Y SOSTENIBILIDAD Gestor Conoc Doc	12,63	0,8	
	Profesional De Gestión Humana - Sst	12,08	0,8	Bajo
	Profesional De Gestión Humana	11,88	0,8	
	Profesional De Ti	11,58	0,8	
	Lider De Infraestructura YTi	11,50	0,8	
	Subdirector De Excelencia Y Sostenibilidad	11,25	0,8	
	Aprendiz Etapa Productiva	11,25	0,8	
	Secretario General	11,21	0,7	
	Profesional Centro De Pensamieno Cti	10,21	0,7	
	Profesional De Infraestructura	9,17	0,6	



+57 (4) 516 - 77 - 70



www.rutan.org

Complejo Ruta N
Calle 67 # 52 - 20
Piso 2 Torre A. Medellín - ColombiaAlcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



FORMATO

INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 10 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

	Profesional Financiera	9,13	0,6																
	Director Centro De La Cuarta Revolucion Industrial	8,54	0,6																
	Lider De Marca Y Comunicaciones	8,08	0,5																
	Profesional De Cultura Y Conocimiento Cti	8,08	0,5																
	Profesional De Proyectos	7,29	0,5																
	Lider De Aceleracion Y Escalamiento	6,17	0,4																
	Profesional De Aceleracion Y Escalamiento	6,13	0,4																
	Profesional De Inversion Y Financiacion Cti	5,83	0,4																
	Tecnologo Apoyo Administrativo Financiero	5,25	0,4																
	Tecnologo Apoyo Administrativo Gestión Humana	3,75	0,3																
	Tecnologo Apoyo Administrativo Compras	3,75	0,3																
	Profesional De Excelencia Y Sostenibilidad Nuevos Ingresos	3,38	0,2																
	Lider De Inversion Y Financiacion Cti	2,04	0,1																
	Profesional De Proyectos N2	1,63	0,1																
	Profesional De Marca Y Comunicaciones	0,88	0,1																
	Profesional Smart Cities	0,75	0,1																
<p>Se recomienda continuar con el Plan de Vacaciones para todos los empleados que han acumulado más de 25 días de vacaciones y hacerle seguimiento a este indicador.</p>																			
Conclusiones de la Auditoría:	<p>El equipo auditor concluye que la Corporación Ruta N, CUMPLE con la normatividad vigente aplicable, los lineamientos establecidos frente a la austeridad del gasto público para el Trimestre II de 2025.</p>																		
Medición del riesgo (materialización)	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Riesgo</th> <th>Controles</th> <th>Efectivo/ Inefectivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">RI-FINA-002</td><td rowspan="5">Posibilidad de inadecuada ejecución o mal uso de presupuesto hacia actividades que no tenga relación con el objeto misional o las funciones institucionales de la Corporación Ruta N.</td><td>El subdirector administrativo y financiero, revisa mensualmente con el director ejecutivo (ordenador del gasto) la ejecución presupuestal de inversión y funcionamiento, cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones - PAA y modificaciones presupuestales.</td><td>Efectivo</td></tr> <tr> <td>La Junta Directiva cada dos meses revisa la ejecución presupuestal.</td><td>Efectivo</td></tr> <tr> <td>El Comité de Sostenibilidad Contable, Trimestralmente revisa la ejecución presupuestal.</td><td>Efectivo</td></tr> <tr> <td>El comité de Contratación valida y aprueba las justificaciones de la necesidad contractual.</td><td>Efectivo</td></tr> <tr> <td>El subdirector administrativo y Financiero, mensualmente revisa y hace seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones PAA.</td><td>Efectivo</td></tr> </tbody> </table>	Código	Riesgo	Controles	Efectivo/ Inefectivo	RI-FINA-002	Posibilidad de inadecuada ejecución o mal uso de presupuesto hacia actividades que no tenga relación con el objeto misional o las funciones institucionales de la Corporación Ruta N.	El subdirector administrativo y financiero, revisa mensualmente con el director ejecutivo (ordenador del gasto) la ejecución presupuestal de inversión y funcionamiento, cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones - PAA y modificaciones presupuestales.	Efectivo	La Junta Directiva cada dos meses revisa la ejecución presupuestal.	Efectivo	El Comité de Sostenibilidad Contable, Trimestralmente revisa la ejecución presupuestal.	Efectivo	El comité de Contratación valida y aprueba las justificaciones de la necesidad contractual.	Efectivo	El subdirector administrativo y Financiero, mensualmente revisa y hace seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones PAA.	Efectivo		
Código	Riesgo	Controles	Efectivo/ Inefectivo																
RI-FINA-002	Posibilidad de inadecuada ejecución o mal uso de presupuesto hacia actividades que no tenga relación con el objeto misional o las funciones institucionales de la Corporación Ruta N.	El subdirector administrativo y financiero, revisa mensualmente con el director ejecutivo (ordenador del gasto) la ejecución presupuestal de inversión y funcionamiento, cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones - PAA y modificaciones presupuestales.	Efectivo																
		La Junta Directiva cada dos meses revisa la ejecución presupuestal.	Efectivo																
		El Comité de Sostenibilidad Contable, Trimestralmente revisa la ejecución presupuestal.	Efectivo																
		El comité de Contratación valida y aprueba las justificaciones de la necesidad contractual.	Efectivo																
		El subdirector administrativo y Financiero, mensualmente revisa y hace seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones PAA.	Efectivo																

**FORMATO****INFORME PRELIMINAR/FINAL DE AUDITORÍA**

FM-CI-007 VERSIÓN 2 FECHA: 25/07/2025

Página 11 de 11

Somos epicentro
global de CTi+E.

Medición del control:	EFECTIVO
Aspectos a resaltar (buenas prácticas y/o fortalezas identificadas)	<ul style="list-style-type: none"> El proceso de Gestión Humana levantó los riesgos y controles operativos del proceso de acuerdo con la metodología y Política de la Corporación. La oportunidad, calidad y la eficiencia de los controles.

"El presente informe de auditoría tiene carácter reservado y de uso exclusivo de la dirección ejecutiva de Ruta N, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 6 de la Ley 1712 de 2014, la Ley 1581 de 2012 y el artículo 34 del Decreto 1083 de 2015. La información contenida en este informe no podrá ser divulgada total o parcialmente sin la autorización de la máxima autoridad administrativa de Ruta N, salvo requerimiento legal de los organismos de control competentes. Tanto el equipo auditor como los responsables auditados se comprometen a garantizar la confidencialidad y adecuado uso de los datos aquí consignados."

Cordialmente,

ANDRES SANTIAGO ARROYAVE ALZATE
Director de Control Interno
Corporación Ruta N Medellín

Elaboró	 Nombre: Paola Andrea Arango Monsalve Cargo/rol: Profesional de apoyo	Revisó y aprobó	 Nombre: Andrés Santiago Arroyave Alzate Cargo/rol: Director de Control Interno